MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN	
COMPONENTE:	Informe referente al control de Gastos por Fondos Fijos o Caja Chica de los meses de Junio y Julio 2023.
ESTÁNDAR:	Auditoría Interna.
FORMATO:	Informe D.A N°34/2023.

INFORME D.A N° 34/2023

TÍTULO: Carpetas de control de Gastos por Fondos Fijos o Caja Chica de los meses de Junio y Julio 2023.	**INSTITUCIÓN**: Jurado de Enjuicimiento de Magistrados.
MACROPROCESO: Informe dando cumplimiento al Plan de Trabajo Anual y Cronograma de Actividades a lo establecido por la CGR N° 605/2022, "Por la cual se establece la Guía Básica de Documentos de Rendición de Cuentas que sustentan la ejecución presupuestaria de ingresos y gastos de las entidades sujetas al control de la Contraloría General de la República".	**PROCESO**: Control de las documentaciones y procedimientos de Gastos por Fondos Fijos o Caja Chica de los meses de Junio y Julio 2023.
SUBPROCESO: Informe referente al control de Gastos por Fondos Fijos o Caja Chica de los meses de Junio y Julio.	**ACTIVIDAD:** Verificar e informar que; todas las carpetas cuenten con todos los documentos sustanciales y no sustanciales legales, conforme a lo establecido por la Resolución CGR Nº 605/2022" Por la cual se establece la Guía Básica de Documentos de Rendición de Cuentas que sustentan la ejecución presupuestaria de ingresos y gastos de las entidades sujetas al control de la Contraloría General de la República."
DEPENDENCIA AUDITADA: Dirección General de Administración y Finanzas.	**FECHA DE ELABORACIÓN DEL INFORME:** 28/08/2023
DIRECTIVOS RESPONSABLES EN EL PERÍODO DE LA AUDITORÍA: • CP. Rocio Nathalia Guillen Bogado, Directora General de la Dirección General de Administración y Finanzas. • Lic. Andrea de los Ríos, Directora de la Dirección Financiera.	**DESTINARIOS:** • Dip.Nac. Orlando Gabriel Arévalo, Presidente del Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados. • CP. Rocio Nathalia Guillen Bogado, Directora General de la Dirección General de Administración y Finanzas. • Lic. Andrea de los Ríos, Directora de la Dirección Financiera.

ASPECTOS GENERALES DEL PROCESO DE AUDITORÍA

OBJETIVO GENERAL

Obtener evidencias suficientes, competentes y relevantes, que los procesos administrativos de ejecución y control se ajusten a las normas, procedimientos y reglamentaciones vigentes.

ALCANCE DE TRABAJO

El alcance del presente informe comprende el control y el analísis de las documentaciones de Gastos por Fondos Fijos o Caja Chica de los mes de Junio y Julio 2023.

El trabajo fue realizado de acuerdo al Manual de Auditoría Gubernamental y Reglamentaciones vigentes en la Institución y las normas técnicas de Auditoría.

La preparación y presentación de las documentaciones sirvieron de base para el análisis, son de exclusiva responsabilidad del área que proveyeron los mismos y nuestro trabajo consistio en emitir un informe en base a los mismos.

METODOLOGÍA

El presente informe fue realizado utilizando técnicas de Auditoría y a lo establecido por la Resolución CGR N° 605/2022 "Por la cual se establece la Guía Básica de Documentos de Rendición de Cuentas que sustentan la ejecución presupuestaria de ingresos y gastos de las entidades sujetas al control de la Contraloría General de la República".

Lic. Arianne Pane
Dirección de Auditoria
JEM

JURADO DE ENJUICIAMIENTO DE MAGISTRADOS
Dirección de Auditoría

Lic. Lorena Bogado
Encargado del Departamento
de Auditoria Interna
J.E.M.

Juan Manuel Delgado
Dirección de Auditoria
J.E.M.

ASPECTOS GENERALES DEL PROCESO DE AUDITORÍA

CONCLUSIÓN GENERAL

De conformidad a los documentos verificados, esta Auditoría, cumple en informar que las documentaciones y los procesos verificados para el control de Gastos por Fondo Fijo o Caja Chica correspondiente a los meses de Junio y Julio 2023, al respecto los mismos reúnen requisitos documentales básicos, con las siguientes observaciones:

* En la factura N° 001-001-0000714 de la empresa CAR Construcciones de Cesar Anibal Ríos Flecha, falta Nº de Teléfono y del JEM en la factura.
* En la factura N° 001-001-0000715 de la empresa CAR Construcciones de Cesar Anibal Ríos Flecha, falta Nº de Teléfono y del JEM en la factura.
* Factura N° 001-001-0012172 de la Empresa LEKA iluminación S.R.L, se visualiza fecha 11/04/2023 en el formulario de solicitud y autorizacón para Adquisición de Bienes y/o Pagos de Servicios a través de Fondo Fijo o Caja Chica y la confección de la Factura es de fecha 30/06/2023.
* En la factura N° 001-001-0031766 de la empresa Nativa Service de Mohamad Rabih al Okdi., falta Nº de Dirección y Teléfono del JEM en la factura.
* La Factura Nº 001-001-0009903 de la Empresa Sellos E Impresiones.COM de Nicia Ramona Gómez Agüero, en la boleta de pago no se distingue el N° de Boleta.
*La Factura Nº 001-018-0031832 de la Empresa Rosarina Comercio al por menor Minimercado de Ramón Gill, cuenta con un descuento de Gs.20.
* La Factura Nº 004-001-0149570 de la Empresa Carimbos Ind. Y Com., falta Dirección y Nº de Teléfono del JEM en la factura.
* La Factura Nº 43-1205292-7 de la Municipalidad Asunción.No se visualiza el número de timbrado pero cuenta con el número de Registro Municipal del Contribuyente.
*La Factura Nº 001-019-0018953 de la Empresa Rosarina Comercio al por menor Minimercado de Ramón Gill, cuenta con un descuento de **Gs.40**. Verificar la suma total del Formulario de Solicitud y Autorización de Bienes y/o Pagos de Servicios a través de Fondo Fijo o Caja Chica.
* En la factura N° 001-001-0010029 de la empresa Sellos E Impresiones.COM de Nicia Ramona Gómez Agüero, no se distingue el N° de boleta de pago.

Referencia: Se acreditó un monto de **Gs.31.127.907,** la cantidad utilizada en compras en efectivo y tarjeta (débito) es de **Gs.27.536.910**, lo que arroja un total de fondo disponible actual de **Gs. 3.590.997.-**

RECOMENDACIÓN:

Esta Auditoría sugiere, a la Dirección de Administración y Finanzas del Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados:

1) Con respecto a las Facturas verificadas se recomienda en adelante la reinducción para el llenado de todos los campos requeridos en Facturas respaldatoria de los Gastos según exigencias tributarias y contar con una impresión legible del comprobantes de pago vía Tarjeta, se recomienda la modalidad de emisión de Circular reiterando el cumplimiento de requisitos.

2) Que las adquisiciones de Bienes y/o Servicios con la Modalidad Caja Chica sean cancelados en el mes en que se origino la Solicitud del Servicio, teniendo en cuenta que son gastos urgentes por su cuantía y naturaleza.

3) Proceder a la corrección ortográfica en el Formulario de Solicitud y Autorización para Adquisiciones de Bienes, donde dice AUTOTIZACIÓN DE PAGO y debiendo decir AUTORIZACIÓN DE PAGO.

Elaborado por: **Fecha: 28/08/2023.**	**Sr. Juan Delgado** Juan Manuel Delgado Dirección de Auditoría J.E.M.
Revisado por: **Fecha: 12/09/2023.**	**Lic. Lorena Bogado, Encargada de Departamento de Auditoría Interna.** Lic. Lorena Bogado Encargado del Departamento de Auditoría Interna J.E.M.
Autorizado por: **Fecha: 18/09/2023.**	**Lic. Arianne Sofía Pane Sosa, Directora de la Dirección de Auditoría.** Lic. Arianne Pane Dirección de Auditoria JEM

JURADO DE ENJUICIAMIENTO DE MAGISTRADOS

Silvio R. Solís Díaz
Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados
18/09/2023

Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados
PRESIDENCIA

Secretaria General [ ]
Dirección General de Gabinete [ ]
Dirección General de Asuntos Legales [ ]
Dirección General de Adm. y Finanzas [ ]
Dirección General de Talento Humano [ ]
Dirección Ejecutiva [ ]
Dirección de Auditoria [X]

Nº Informe D.A. Nº 34/2023
Fecha: 18-09-2023
Hora: 12:00.-

Recibido de la D.A.

Sofía Espínola Bobadilla
Secretaría de Gabinete - JEM.
FIRMA

CAJA CHICA JEM

Saldo Anterior: 302
Nota de Crédito: Gs.30.669.679 **Fecha: 15/06/2023** **STR Nº 80.391** **FECHA: 13/06/2023** **Pago en Efectivo**

ITEMS	FECHA	NOMBRE DE LA EMPRESA	CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	NRO.FACT.	RUC	TIMBRADO	MONTO	RUBRO	OBSERVACIÓN
1	16/06/2023	CAR Construcciones de Cesar Anibal Ríos Flecha.	1	Mantenimiento y Reparación de durlock.	001-001-0000714	3410418-6	16467340	1.950.000	**242**	Falta Nº de Teléfono del JEM en la factura.
2	16/06/2023	Supermercado La Preferida S.A.	2 Paq.	Servilleta de Papel.	001-008-0021604	80102304-1	16244773	300	**334**	✓
3	17/06/2023	JBN Logística de Gerardo Wandir Souza Sanabria.	1	Servicio de Flete, a ser utilizado en el JEM.	001-002-0000113	849002-3	16364826	1.175.000	**221**	✓
4	23/06/2023	JBN Logística de Gerardo Wandir Souza Sanabria.	1	Servicio de Flete.	001-002-0000114	849002-3	16364826	1.175.000	**221**	✓
5	26/06/2023	Lorena J. Ortigoza F., Escribana Pública, Actividades Notariales	1	Honorarios Profesionales por Servicios personales.	001-001-000575	702032-5	16127746	1.750.000	**269**	✓
6	26/06/2023	Startic - Paraguay S.R.L.	1	Acceso a la plataforma de Apple para el desarrollo de Aplicación móvil.	001-001-0000191	80111964-2	16007808	900.000	**261**	✓
7	28/06/2023	CAR Construcciones de Cesar Anibal Ríos Flecha.	1	Mantenimiento y reparación del ducto pluvial.	001-001-0000715	3410418-6	16467340	1.950.000	**242**	Falta Nº de Teléfono del JEM en la factura.
8	29/06/2023	Startic - Paraguay S.R.L.	1	Herramienta de desarrollo para sitio web.	001-001-0000193	80111964-2	16007808	550.000	**261**	✓
9	30/06/2023	LEKA iluminación S.R.L.	2	Rele térmico 3P 25A a 4A.	001-001-0012172	80071119-0	16222863	863.000	**343**	Se visualiza fecha 11/04/2023 en el formulario de solicitud y autorizacón para Adquisición de Bienes y/o Pagos de Servicios a través de Fondo Fijo o Caja Chica y la confección de la Factura es de fecha 30/06/2023.
			1	Caja de embutido para piso c/ chapa.				384.000		
			1	Disyuntor diferencial 30w.				473.000		
10	04/07/2023	Ferreteria Cristian 1 de Catalina Cardozo.	1	Pintura, para el mantenimiento y uso institucional.	001-002-0012866	943932-3	16465184	280.000	**355**	✓
							Sub Total	**11.450.300**		
							Total utilizado en Efectivo	**11.450.300**		

Lic. Arianne Pane
Dirección de Auditoria
JEM

Lic. Loreba Bogado
Encargado del Departamento
de Auditoria Interna
J.E.M.

Juan Manuel Delgado
Dirección de Auditoria
J.E.M.

CAJA CHICA JEM

Saldo Anterior: 457.926

Nota de Crédito Gs.30.669.679 **Fecha: 15/06/2023** **STR Nº 80.391** **FECHA: 13/06/2023** **Pago en Tarjeta**

ITEMS	FECHA	NOMBRE DE LA EMPRESA	CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	NRO.FACT.	RUC	TIMBRADO	MONTO	RUBRO	OBSERVACIÓN
1	16/06/2023	Rosarina, Comercio al Por Menor Minimercado de Ramón Gill.	1 Paq.	Té de Manzanilla.	001-018-0028790	445698-0	15915943	16.750	311	Boleta Nº 003360042584
			1 Paq.	Té de Anís.						
2	16/06/2023	Supermercado La Preferida S.A.	2 Paq.	Servilleta de Papel.	001-008-0021604	80102304-1	16244773	5.000	334	Boleta N° 003360028155
			48	Agua Mineral.				72.000	311	
3	18/06/2023	Nativa Service de Mohamad Rabih al Okdi.	8	Pilas Recargables.	001-001-0031766	7286585-7	16311362	220.000	343	Boleta Nº 003363728632 Falta Dirección del JEM y Nº de Teléfono del JEM en la Factura.
4	20/06/2023	Technoamerican S.R.L.	1	Recarga de Cartucho 662 N XL	001-003-0000325	80003668-9	16427713	20.000	342	Boleta Nº 003364576257
5	20/06/2023	Biggie S.A.	2 Paq.	Chipa Piru.	004-001-0063537	80077406-0	15768883	79.800	311	Boleta Nº 003364844775
			1	Bolsa.				200	357	
6	21/06/2023	Ferretería Cristian 1 de Catalina Cardozo.	1	Pintura asfáltica.	001-001-006213	943932-3	16193422	280.000	355	Boleta Nº 003366019264
			1	Pincel Tigre.				24.000	399	
			1	Thinner.				20.000	355	
7	22/06/2023	Ferretería Cristian 1 de Catalina Cardozo.	1	Barniz.	001-001-006221	943932-3	16193422	45.000	355	Boleta Nº 003366995301
			2	Lijas.				6.000	399	
			1	Rodillo.				8.000		
8	26/06/2023	Ña Eustaquia Estirpe Guarani S.A.	1	Chipita piru 1kg paquete.	006-002-0078123	80022721-2	15927145	39.000	311	Boleta Nº 003370854256
							Sub total	**₲ 835.750**		

Lic. Arianne Pane
Dirección de Auditoria
JEM

Lic. Lore[illegible]
Encargado del Departamento
de Auditoria Interna
J.E.M.

Juan Manuel [illegible]
Dirección de Auditoria
J.E.M.

CAJA CHICA JEM

Saldo Anterior: 457.926
Nota de Crédito Gs.30.669.679 **Fecha: 15/06/2023** **STR Nº 80.391** **FECHA: 13/06/2023** **Pago en Tarjeta**

ITEMS	FECHA	NOMBRE DE LA EMPRESA	CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	NRO.FACT.	RUC	TIMBRADO	MONTO	RUBRO	OBSERVACIÓN
9	26/06/2023	Biggie S.A.	1 Paq.	Servilleta de papel chico.	004-002--0073855	80077406-0	15768883	5.900	**334**	Boleta Nº 003370850953
10	26/06/2023	Ferretería Cristian 1 de Catalina Cardozo.	1	Cerradura Pomo.	001-001-006230	943932-3	16193422	55.000	397	Boleta Nº 003371140556
			1	Cerradura soprano.				65.000		
			1	Caramba.				25.000	**399**	
			1	Silicona quilosa.				35.000		
			2	Disyuntor 30w.				450.000	**343**	
			1	Canaleta pvc.				20.000	**399**	
11	27/06/2023	Rosarina Comercio al por menor minimercado de Ramon Gill.	2	Vaso térmico, para uso en las sesiones del JEM.	001-016-0042268	445698-0	15915943	15.200	**357**	Boleta Nº 003372212532
12	27/06/2023	Ña Eustaquia" Estirpe Guarani S.A.	6 Paq	Chipas Piru 250g	006-002-0078451	80022721-2	15927145	72.000	**311**	Boleta Nº 003372024348
13	27/06/2023	Ferretería Cristian 1 de Catalina Cardozo.	1	Mantenimiento y reparación de cielo raso.	001-001-006245	943932-3	16193422	1.961.000	**242**	Boleta Nº 003372028882
14	28/06/2023	BIG Manzana de Martín Romano García.	1	Adaptador USB-C to USB.	001-001-0036000	1523950-0	16268738	285.000	**346**	Boleta Nº 003373604131
15	28/06/2023	Ña Eustaquia Estirpe Guarani S.A.	2	Chipitas Piru 250g	006-002-0078748	80022721-2	15927145	24.000	**311**	Boleta Nº 003373212742
16	30/06/2023	Ferretería Cristian 1 de Catalina Cardozo.	1	Mantenimiento de baños damas y caballeros.	001-002-0012775	943932-3	16465184	1.930.000	**242**	Boleta Nº 003375104163
17	04/07/2023	Madera &metal S.R.L.	1	Placa, identificatoria institucional.	001-001-0040753	80023352-2	16274291	280.000	**347**	Boleta Nº 003381093533
							Sub Total	**₲ 5.223.100**		

Lic. Arianne Pane
Dirección de Auditoria
JEM

Lic. [illegible]
Encargado del Departamento
de Auditoria Interna
J.E.M.

Juan Manuel Delgado
Dirección de Auditoría
J.E.M.

14 de Mayo esq. Oliva - Ed. El Ciervo
www.jem.gov.py
Tel (021) 442 662
Asunción - Paraguay

CAJA CHICA JEM

Saldo Anterior: 457.926

Nota de Crédito Gs.30.669.679 **Fecha: 15/06/2023** **STR Nº 80.391** **FECHA: 13/06/2023** **Pago en Tarjeta**

ITEMS	FECHA	NOMBRE DE LA EMPRESA	CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	NRO.FACTURA	RUC	TIMBRADO	MONTO	RUBRO	OBSERVACIÓN
18	05/07/2023	Sellos E Impresiones.COM de Nicia Ramona Gómez Agüero.	2	Sellos comunes para uso institucional.	001-001-0009903	945165-0	16451074	70.000	**342**	No se distingue Nº de boleta de pago
19	05/07/2023	Biggie S.A.	2	Agua mineral.	004-002-0077002	80077406-0	15768883	51.600	**311**	Boleta Nº 003383506746
			2	Servilleta de Papel.				5.800	**334**	
20	10/07/2023	Sellos E impresioneS. COM de Nicia Ramona Gómez Agüero.	1	Sello automático.	001-001-0009929	945165-0	16527826	35.000	**342**	Boleta Nº 003389918056
21	10/07/2023	Rosarina comercio al por menor minimercado de Ramón Gill.	24	Agua mineral con gas.	001-018-0031832	445698-0	15915943	38.160	**311**	Boleta Nº 003390115171 Cuenta con un descuento de Gs. 20
			24	Agua mineral.				30.000		
			4	Servilleta de papel.				8.760	**334**	
22	10/07/2023	Carimbos Ind. Y Com.	1	Sello para uso de la institución.	004-001-0149570	80002358-7	16032995	53.781	**342**	Boleta Nº 003390422656 Falta Dirección y Nº de Teléfono del JEM en la factura.
			1	Servicio rápido.				24.719		
23	13/07/2023	Municipalidad de Asunción	1	Pago por constancia. Informe catastral según Art. 34 ord. gral. Tributos.	43-1205292-7	80002491-5	R.M.C. 00608161/9	98.100	**913**	Boleta Nº 003393352524 No se visualiza el número de timbrado pero cuenta con el número de Registro Municipal del Contribuyente.
24	12/07/2023	Rosarina Comercio al por mayor minimercado de Ramón Gill.	6	Servilleta de papel.	001-019-0018953	445698-0	15915943	14.940	**334**	Boleta Nº 003392609627 Cuenta con un descuento de Gs. 40. Verificar la suma total del Formulario de Solicitud y Autorización de bienes y/o pagos de servicios.
			1	Miel.				17.950	**311**	
			1	Té.				7.450		
			36	Agua mineral.				45.000		
			12	Agua mineral con gas.				18.600		
							Sub Total	**₲ 519.800**		

CAJA CHICA JEM

Saldo Anterior: 457.926
Nota de Crédito Gs.30.669.679 **Fecha: 15/06/2023** **STR Nº 80.391** **FECHA: 13/06/2023** **Pago en Tarjeta**

ITEMS	FECHA	NOMBRE DE LA EMPRESA	CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	NRO.FACTURA	RUC	TIMBRADO	MONTO	RUBRO	OBSERVACIÓN
25	13/07/2023	Maker impresión digital.	6.54	Copia, planos, obra 90g.	003-001-0072991	80025461-9	16269325	98.100	**262**	Boleta Nº 003393597608
26	14/07/2023	Madera & metal S.R.L.	1	Cartel.	001-001-0040923	80023352-2	16274291	304.000	**333**	Boleta Nº 003394613192
27	17/07/2023	New Shop sellos de Gustavo Adolfo Rodríguez Benítez.	2	Gomas para Sello común.	001-001-0176852	751379-8	16435118	30.000	**342**	Boleta Nº 003397964467
			3	Sello común.				75.000		
28	18/07/2023	CODE100, Actividades de Investigación y Seguridad.	3	Certificado Cualificado de la Firma Electrónica + Token.	001-001-0008269	80080610-7	14207399	1.290.000	**342**	Boleta Nº 003399440137
29	18/07/2023	Ferretería Cristian 1 de Catalina Cardozo.	1	Mantenimiento y Reparación de Blindex de 10MM.	001-001-006235	943932-3	16193422	1.955.000	**242**	Boleta Nº 003399357554
30	19/07/2023	Biggie S.A.	2 Paq.	Servilleta de papel.	004-001-0072882	80077406-0	15768883	11.900	**334**	Boleta Nº 00340053972
31	19/07/2023	Biggie S.A.	2 Paq.	Servilleta de papel.	004-003-0092289	80077406-0	15768883	9.800	**334**	Boleta Nº 003400409582
32	20/07/2023	Sellos E Impresiones.COM de Nicia Ramona Gómez Agüero.	1	Sello Automático.	001-001-0010029	945165-0	16527826	75.000	**342**	No se distingue el Nº de boleta de pago.
			3	Carteles.				135.000	**333**	
						Sub Total		**₲ 3.983.800**		

Lic. Arianne Pane
Dirección de Auditoria
JEM

Lic. Lorena Bogado
Encargado del Departamento de Auditoria Interna
J.E.M.

JURADO DE ENJUICIAMIENTO DE MAGISTRADOS * Dirección de Auditoria *

Juan Manuel Delgado
Dirección de Auditoria
J.E.M.

CAJA CHICA JEM

Saldo Anterior: 457.926
Nota de Crédito Gs.30.669.679 **Fecha: 15/06/2023** **STR Nº 80.391** **FECHA: 13/06/2023** **Pago en Tarjeta**

ITEMS	FECHA	NOMBRE DE LA EMPRESA	CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	NRO.FACTURA	RUC	TIMBRADO	MONTO	RUBRO	OBSERVACIÓN
33	21/07/2023	Ferretería Cristian 1 de Catalina Cardozo.	1	Caño 160x6mt.	001-001-006241	943932-3	16193422	395.000	396	Boleta Nº 003402762706
			1	Repuesto Deca.				169.000	399	
34	21/07/2023	Guairá Pisos de Crisolina Paniagua de Fariña.	7 Cajas	Piso, CX Pisoforte 50x50 Calacata White.	001-001-0134497	2930800-3	16328271	587.160	398	Boleta Nº 003402444532
			6	Adhesivo, Bolsas Guazukol Interior x 20Kg.				120.000		
			3	Junta Cementosa, Kg Rejunte Quartsolit Blanco x 1 Kg.				21.000		
35	24/07/2023	Guairá Pisos de Crisolina Paniagua de Fariña.	1	Piso, CX Pisoforte 50x50 Calacata White.	001-001-0134752	2930800-3	16328271	80.000	398	Boleta Nº 003405696043
			2	Adhesivo para piso de 20 Kg, Bolsas Guazukol Interior x 20Kg.				40.000		
36	25/07/2023	Ferretería Cristian 1 de Catalina Cardozo	1	Mantenimiento de cableados y Tomas de Pared.	001-001-006242	943932-3	16193422	1.897.000	242	Boleta Nº 003407372994
37	27/07/2023	Copipunto Central S.A.	2	Servicio de Ploteado, 2 pliegos de corte de Ploter Negro Mate de Ventanal.	012-001-4662	80007682-6	16472722	1.380.000	262	Boleta Nº 003409339786
38	28/07/2023	Ferretería Cristian 1 de Catalina Cardozo.	1	Rollo Membrana de 10 mts.	001-002-0013501	943932-3	16465184	385.000	396	Boleta Nº 003411053706
39	28/07/2023	Ferretería Cristian 1 de Catalina Cardozo.	1	Pintura de 18 Lts, para reacondicionamiento de oficina.	001-002-0013490	943932-3	16465184	450.000	355	Boleta Nº 003410834062

Sub Total	**₲ 5.524.160**
Total utilizado por Tarjeta de Compras	**₲ 16.086.610**
Total General utilizado Efectivo y Tarjeta	**₲ 27.536.910**
Total de Saldo Disponible	**₲ 3.590.997**

Lic. Arianne Pane
Dirección de Auditoria
JEM

Lic. Lorena Bogado
Encargado del Departament
de Auditoria Interna
J.E.M.

Referencia: Se acreditó **Gs. 31.127.907**, la cantidad utilizada en efectivo y tarjeta de compras (débito) es de **Gs 27.536.910,** lo que arroja un total de fondo disponible actual de **Gs. 3.590.997**

Juan Manuel Delgado
Dirección de Auditoria
J.E.M.